

# 2023年度广东省德庆林场部门决算

# 目 录

## **第一部分：广东省德庆林场概况**

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：广东省德庆林场2023年度部门决算表**

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## **第三部分：广东省德庆林场2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：广东省德庆林场概况

## 一、单位主要职责

本部门主要职能：保护、培育和合理利用森林资源，保持森林物种多样性；负责辖区内森林防火、林业有害生物防治、生态公益林管护、区域良种示范、种质资源保存与创新、生态监测、科技示范等；管理辖区内森林公园；开展科普、宣传工作；协助完成林业资源规划、保护、科技推广等。

## 二、单位机构设置

本部门内设办公室、计划财务科、培育科、资源科、安全生产与应急科及人事科6个科室，富石管护站、平岗管护站、悦城管护站及象牙山管护站4个管护站。本单位2023年年末独立核算机构数1个，在职人员66人，离退休人员合计239人，其中入编退休人员45人，改革前退休人员194人由养老保险基金发放养老金的239人，年末遗属人员0人，长聘合同人员25人。

## 三、部门决算单位构成

本部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：广东省德庆林场2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

单位：广东省德庆林场

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,731.63	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	39.73	八、社会保障和就业支出	38	946.64
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	25.70
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	4,050.72
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	4,771.36	<b>本年支出合计</b>	57	5,023.06
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	1,884.57	年末结转和结余	59	1,632.87
<b>总计</b>	30	6,655.93	<b>总计</b>	60	6,655.93

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

单位：广东省德庆林场

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		4,771.36	4,731.63	0.00	0.00	0.00	0.00	39.73
208	社会保障和就业支出	611.46	610.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.96
20805	行政事业单位养老支出	611.46	610.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.96
2080502	事业单位离退休	250.83	249.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.96
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	239.56	239.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	121.06	121.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	25.70	25.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	25.70	25.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	25.70	25.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4,134.20	4,095.43	0.00	0.00	0.00	0.00	38.77
21302	林业和草原	4,134.20	4,095.43	0.00	0.00	0.00	0.00	38.77
2130204	事业机构	2,829.67	2,790.91	0.00	0.00	0.00	0.00	38.77
2130209	森林生态效益补偿	274.97	274.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	1,029.56	1,029.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

单位：广东省德庆林场

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		5,023.06	3,747.82	1,275.24	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	946.64	946.64	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	946.64	946.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	586.02	586.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	239.56	239.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	121.06	121.06	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	25.70	0.00	25.70	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	25.70	0.00	25.70	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	25.70	0.00	25.70	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4,050.72	2,801.18	1,249.54	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	4,050.72	2,801.18	1,249.54	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	2,804.32	2,801.18	3.14	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	274.97	0.00	274.97	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	971.43	0.00	971.43	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：广东省德庆林场

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4,731.63	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	610.50	610.50	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	25.70	25.70	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	4,037.30	4,037.30	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00



收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	4,731.63	<b>本年支出合计</b>	59	4,673.50	4,673.50	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	416.40	年末财政拨款结转和结余	60	474.53	474.53	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	416.40		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	5,148.03	<b>总计</b>	64	5,148.03	5,148.03	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广东省德庆林场

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	4,673.50	3,401.40	1,272.10
208	社会保障和就业支出	610.50	610.50	0.00
20805	行政事业单位养老支出	610.50	610.50	0.00
2080502	事业单位离退休	249.87	249.87	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	239.56	239.56	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	121.06	121.06	0.00
211	节能环保支出	25.70	0.00	25.70
21104	自然生态保护	25.70	0.00	25.70
2110499	其他自然生态保护支出	25.70	0.00	25.70
213	农林水支出	4,037.30	2,790.91	1,246.40
21302	林业和草原	4,037.30	2,790.91	1,246.40
2130204	事业机构	2,790.91	2,790.91	0.00
2130209	森林生态效益补偿	274.97	0.00	274.97
2130299	其他林业和草原支出	971.43	0.00	971.43

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广东省德庆林场

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,766.80	302	商品和服务支出	263.30
30101	基本工资	342.70	30201	办公费	13.00
30102	津贴补贴	492.35	30202	印刷费	2.64
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.07
30107	绩效工资	1,184.02	30205	水费	0.29
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	196.20	30206	电费	8.52
30109	职业年金缴费	98.10	30207	邮电费	6.79
30110	职工基本医疗保险缴费	80.76	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	26.12	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	14.18	30211	差旅费	14.38
30113	住房公积金	211.14	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	14.47
30199	其他工资福利支出	121.23	30214	租赁费	4.10
303	对个人和家庭的补助	344.75	30215	会议费	0.40
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.31
30302	退休费	344.75	30217	公务接待费	3.20
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.48
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	45.23
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	42.28
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	57.18

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	29.92
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.22
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	1.14
			30299	其他商品和服务支出	14.72
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	26.54
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	22.54
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	1.21
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	2.79
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	3,111.56		公用经费合计	289.84

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广东省德庆林场

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编 码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。  
本表本年度无发生额。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广东省德庆林场

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广东省德庆林场

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
35.20	0.00	32.00	0.00	32.00	3.20	33.12	0.00	29.92	0.00	29.92	3.20

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。



# 第三部分：广东省德庆林场2023年度部门决算情况说明

## 一、2023年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

广东省德庆林场2023年度总收入6,655.93万元，其中本年收入4,771.36万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,731.63万元，比上年决算数减少1,151.32万元，下降19.6%。主要变动情况：一是2023年在职人员比2022年减少13人，下达人员经费和公用经费金额减少；二是2023年项目经费减少了大径材抚育造林部分的经费下达；三是2023年省级项目申报较2022年减少571万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入39.73万元，比上年决算数减少12万元，下降23.2%。主要变动情况：银行存款减小利息收入减小，原因为2023年上缴非税收入1305.72万元和部分合同保质金退还。

### （二）年度支出总体情况

广东省德庆林场2023年度总支出6,655.93万元，其中本年支出5,023.06万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,747.82万元, 比上年决算数减少256.65万元, 下降6.4%。主要变动情况: 2023年在职人员比2022年减少13人, 人员经费和公用经费下达金额减少。

2. 项目支出1,275.24万元, 比上年决算数减少596.3万元, 下降31.9%。主要变动情况: 一是2023年项目经费减少了大径材抚育造林部分的经费下达; 三是2023年省级项目申报较2022年减少571万元。

3. 上缴上级支出0万元, 与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元, 与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元, 与上年决算数持平。

## 二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

### (一) 2023年度财政拨款收入说明

广东省德庆林场2023年度财政拨款收入合计4,731.63万元。其中: 一般公共预算财政拨款收入4,731.63万元, 比上年决算数减少1,151.32万元, 下降19.6%; 主要变动情况: 一是2023年在职人员比2022年减少13人, 下达人员经费和公用经费金额减少; 二是2023年项目经费减少了大径材抚育造林部分的经费下达; 三是2023年省级项目申报较2022年减少571万元。; 政府性基金预算财政拨款收入0万元, 比上年决算数增加0万元, 增长0(基数为0, 不可比); 国有资本经营预算财政拨款收入0万元, 比上年决算数增加0万元, 增长0(基数为0, 不可比)。

### (二) 2023年度财政拨款支出说明

广东省德庆林场2023年度财政拨款支出合计4,673.5万元。其中: 一般公共预算财政拨款支出4,673.5万元, 比年初预算数减少261.29万元, 下降5.3%; 主要变动情况: 一是本年退休人员增

加，年底回收部分人员经费；二是招标结余金额回收等原因。；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）。

### 三、2023年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

#### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

广东省德庆林场2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为33.12万元，完成全年预算35.2万元的94.1%，比上年决算数增加1.8万元，增长5.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为29.92万元，完成预算32万元的93.5%，比上年决算数增加0.79万元，增长2.7%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为29.92万元，完成预算32万元的93.5%，比上年决算数增加0.79万元，增长2.7%；公务接待费支出决算为3.2万元，完成预算3.2万元的100%，比上年决算数增加1.01万元，增长45.8%。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：2022年因疫情原因三公经费支出较小，2023年疫情放开三公经费逐渐增加，变动合理；2019年我单位尚未纳入预算范畴，未下达人员经费和公用经费，无可比性。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出29.92万元，占90.3%；公务接待费支出3.2万元，占9.7%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出29.92万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出29.92万元，公务用车保有量为9辆，主要用于特种专业用车7辆主要用于林区日常巡护运行；其他车辆为公务业务用车主要用于公务出行保障。车辆平均车龄约11.6年，由于车辆车龄长，车况差，运行环境复杂，车辆油耗、维护保养成本偏高。

3. 公务接待费支出3.2万元，主要用于业务交流接待、上级调研调查接待等，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待38次，接待人数共324人。主要包括中国林业科学研究院热带林业研究所项目合作试验调研、省林业局领导安全生产、人事工作、绿美广东生态建设重点任务检查核验等方面事项调查调研、广东省公安厅森林公安局西江分局治安管控工作等公务接待。

## 四、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

## （二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额374.55万元，其中：政府采购货物支出5.02万元、政府采购工程支出11.88万元、政府采购服务支出357.64万元。授予中小企业合同金额374.55万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额267.32万元，占授予中小企业合同金额的71.4%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的1.35%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的3.17%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的95.48%。

## （三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆9辆，其中，特种专业技术用车7辆、其他用车2辆，其他用车主要是公务出行保障用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

## （四）2023年度绩效评价情况的说明

**绩效评价工作开展情况。**根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目11个，共涉及资金855.7万元，占一般公共预算项目支出总额的67.26%；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公

共预算支出4,731.36万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，我单位在整体支出绩效管理情况对比2022年有了进一步的提高，整体情况良好。2023年的整体支出绩效自评单位已完成全年项目绩效目标，均按照相关规定和要求完成：一是发挥绩效效益明显。本年项目资金均按照相关规定和要求完成，从各方面都产生了突出的效益，满足群众的需求。具体从产出指标来看，业务完成的数量、质量和时效都满足各项指标值；从效益指标来看，各项指标得分较高，项目发挥效益明显，后续运行及成效发挥均具有可持续的影响力。二是坚持厉行节约。牢固树立“过紧日子”思想，落实中央八项规定精神，严控单位运行经费等一般性支出，确保厉行节约落到实处。三是加强预算执行管理。做好事前审批、事中管理和事后监督工作，不断加快预算执行进度，推动预算执行按照资金计划有序进行。四是提高资金使用效益。在遵守法律法规的前提下，统筹兼顾、量力而行、讲求绩效，圆满完成党中央国务院方针政策提出的各项要求。

**绩效自评结果。** 我单位今年开展了部门整体支出绩效自评及国有林保护修复补助（2023年提前下达）、省级以上公益林效益补偿、林分改造林相改善、油茶优良品系新造林、林业有害生物（薇甘菊、红火蚁）防控项目、森林火情早期处理能力提升—林火阻隔系统建设、森林火情早期处理能力提升—以水灭火建设、护林员队伍建设、森林质量提升补助（2023年提前下达）、造林补助（2023年提前下达）和绿美广东生态建设育苗补助启动经费11个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数4,954.79万元，执

行数4,771.36万元，完成预算的96.30%。按照《部门整体支出绩效自评指标评分表》的评价指标，我单位进行了认真的自评分析，经分析汇总，我单位2023年整体支出绩效自评结果为99分。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：本年项目资金均按照相关规定和要求完成，从各方面都产生了突出的效益，满足群众的需求。具体从产出指标来看，业务完成的数量、质量和时效都满足各项指标值；从效益指标来看，各项指标得分较高，项目发挥效益明显，后续运行及成效发挥均具有可持续的影响力。从全年的整体支出情况来看，我单位在整体支出绩效管理情况对比2022年有了进一步的提高，整体情况良好，但是整体支出管理工作还需要实施改进措施如下：一是强化支出预算约束。进一步提高年初预算编制的科学性和准确性，完善预算执行动态约束机制，加强财政预算资金管理，统筹协调推进项目执行，提高财政资金效益和效果。二是加强政府采购管理。严格履行政府采购程序，规范政府采购行为，加强对政府采购全流程活动的规范管理，推动政府采购相关制度贯彻落实。三是强化内部控制管理。严格按照规定做好绩效目标申报、自评、公开等相关工作，提高财政资金使用绩效；加强实物资产管理，健全资产管理制度，规范资产清查和核算。

国有林保护修复补助（2023年提前下达）、省级以上公益林效益补偿、林分改造林相改善、油茶优良品系新造林、林业有害生物（薇甘菊、红火蚁）防控项目、森林火情早期处理能力提升—林火阻隔系统建设、森林火情早期处理能力提升—以水灭火建设、护林员队伍建设、森林质量提升补助（2023年提前下达）、造林补助（2023年提前下达）和绿美广东生态建设育苗补

助启动经费11个项目绩效自评情况：项目全年预算数为858.07万元，执行数为855.7万元，完成预算的99.724%。项目绩效目标完成情况与效益如下：

（一）国有林保护修复补助（2023年提前下达），项目资金下达25.7万元，资金实际支出25.7万元，资金支出率100%。通过项目实施对林场2.57万亩国有国家级公益林进行保护修复补助，有效保障和维护公益林所有者、管护者权益，切实加强林场国家级公益林保护管理。项目暂无发现存在问题。

（二）省级以上公益林效益补偿，项目资金下达274.97万元，资金实际支出274.97万元，资金支出率100%。林场根据资金下达文件，制定《广东省德庆林场2023年省级以上生态公益林效益补偿资金使用方案》，主要用于发放公益林管护人员经费、保障退休人员、林区道路维修维护、购买森林巡护无人机等。按时按质完成。项目暂无发现存在问题。下一步工作计划：继续做好公益林建设管理和保护工作，严格按照项目资金管理办法按时用好项目资金。

（三）林分改造林相改善，项目资金下达250.15万元，资金实际支出248.88万元，结余回收1.27万元，资金支出率99.49%。根据《广东省德庆林场2023年森林质量精准提升工程（高质量水源林一更新改造）（高质量水源林新造林抚育）项目自查报告》，我场2023年森林质量精准提升工程项目任务更新改造650亩，新造林抚育10879亩，经自查验收，实际完成更新改造650亩，新造林抚育10879亩，完成率100%。存在问题：一是劳力紧张。今年是疫情放开第一年，劳力开始逐渐回流广东，但仍有部分劳力留守当地，劳力一时较难组织，导致项目开展初期一定程



度影响施工进度。二是极端天气，如持续高温干旱等原因，影响了造林成活率和苗木生长，虽及时进行淋水和补植，但还是存在一定影响。三是资金不足。专项造林及抚育资金补助低，现在林场为公益一类事业单位，没有自有资金配套，造林资金不足，后期抚育不到位。下一步工作计划：按照《广东省德庆林场新造林质量管理办法》，落实质量管理责任制，抓好施工环节质量管理，加强作业区巡护，保证抚育成效及后续管理，同时把今年作业区纳入明年森林质量精准提升新造林抚育项目。

（四）油茶优良品系新造林，项目资金下达35万元，资金实际支出34.7万元，结余回收0.3万元，资金支出率99.14%。通过项目实施已建成1个100亩的油茶新造林基地。项目暂无发现存在问题。下一步工作计划：一是争取专项资金，加强油茶新造林后的抚育追肥管理工作，确保油茶迅速成林；二是加强科研院校合作，把本项目打造成油茶造林项目示范基地和油茶优良种质资源基地。三是加强林业有害生物防治，减少林业外来入侵物种危害。

（五）林业有害生物（薇甘菊、红火蚁）防控项目，项目资金下达15万元，资金实际支出14.55万元，结余回收0.45万元，资金支出率97%。林场根据项目要求，组织技术人员编制了《2023年广东省德庆林场林业有害生物（薇甘菊、红火蚁）防控项目实施方案》：项目资金15万元；林业有害生物防控面积1000亩，其中薇甘菊防控面积500亩，红火蚁防控面积500亩。薇甘菊防治方法：以化学防治措施为主，人工处理为辅；红火蚁防治方法：使用饵剂诱杀法。项目暂无发现存在问题。下一步工作计划：一是加强护林员对林业有害生物知识的培训，监测林区有害生物动

态；二是争取专项资金，继续消减林场有害生物薇甘菊和红火蚁成灾率。

（六）森林火情早期处理能力提升—林火阻隔系统建设，项目资金下达100万元，资金实际支出99.81万元，结余回收0.19万元，资金支出率99.81%。资金用于维护现有生物防火林带长度142.6公里，宽度12—20米，面积2919.95亩；维护森林防火应急通道长度96.4公里，宽度5米，面积722.6亩。支付进度按要求完成，2022年10月24日全部验收合格，资金支付完毕，通过开展项目建设，减少林区可燃物，提高林场防灾减灾快速反应能力，能大幅减少区域森林火灾隐患，提升林场森林防火建设水平。项目资金暂无存在问题。下一步工作计划：林场下一步会继续做好林火阻隔系统的建设工作，提升林场整体防火应急处理能力。

（七）森林火情早期处理能力提升—以水灭火建设，项目资金下达25万元，资金实际支出24.69万元，结余回收0.31万元，资金支出率98.76%。项目资金主要用于建设1套固定的以水灭火系统：安装水管5000米、布设消防储水罐（5吨）8个、布设储水桶18个、电力设施升级、维护1500米等；（2）购置1批移动以水灭火设备：移动水囊（储水0.5吨）3个、手推式消防泵2个。支付进度按要求提前完成，2022年10月底前全部验收合格，资金支付完毕，项目建成后，能提高林场德庆森林公园以水灭火能力，提升森林火情早期处理能力，为保护森林资源提供强有力的保障。项目暂无发现存在问题。下一步工作计划：林场下一步会继续做好以水灭火的建设工作，提升林场整体防火应急处理能力。

（八）护林员队伍建设，项目资金下达8.28万元，资金实际支出8.28万元，资金支出率100%。林场根据资金下达文件《广东

省林业局关于转批复2023年省级部门预算的通知（粤林财〔2023〕1号）》，制定我场《2023年度护林员队伍建设项目实施及资金使用计划表》。项目暂无发现存在问题。下一步工作计划：按照我场制定的《2024年护林员队伍建设项目实施及资金使用计划表》要求，按照资金下达补助人数，每人每年3600元，做好2024年项目资金使用。

（九）森林质量提升补助（2023年提前下达），项目资金下达13.47万元，资金实际支出13.33万元，结余回收0.14万元，资金支出率98.96%。通过项目实施完成868亩森林抚育任务，采取割灌除草、修枝等措施对中幼林进行抚育，改善林分结构，促进林木生长，加快构建稳定的森林生态系统，提高森林生态价值，促进富余劳动力就业增收。其中三级指标包括：森林抚育补助标准155元/亩；森林抚育质量合格率 $\geq 90\%$ ；森林抚育当期任务完成率 $\geq 80\%$ ；森林生态系统生态效益发挥明显；森林、荒漠生态系统功能改善可持续影响明显。项目暂无发现存在问题。

（十）造林补助（2023年提前下达），项目资金下达108.8万元，资金实际支出108.8万元，资金支出率100%。通过项目实施完成1.0879万亩新造林抚育任务，采取割灌除草、松土扩穴、培土施肥、修枝等措施对幼林进行抚育，通过实施森林质量精准提升，有效改善林分结构，促进林木生长，加快构建稳定的森林生态系统，带动周边劳动力就业增收。存在问题：一是为贯彻绿美广东生态建设，实施森林质量精准提升，抚育标准要求高，需要投入大量的人力、物力，需要大量的资金支持，建议加大抚育补助资金投入。二是绩效管理有待加强。在绩效目标的设立、内容的完整、项目指标的选用有待加强和完善。建议健全相关制度，

明确管理部门和人员，逐步规范绩效目标编制，加强绩效跟踪监控，提升绩效评价质量，提高财政资金使用效率。

（十一）绿美广东生态建设育苗补助启动经费，项目资金下达2万元，资金实际支出2万元，资金支出率100%。根据《广东省林业局关于做好森林质量精准提升行动种苗生产供应保障工作的通知》（粤林函〔2023〕31号）文件要求，林场提早谋划，认真落实，制定了项目支出计划、实施计划和《关于做好2024年林分优化苗木保障工作方案》，根据林场实际采购红锥苗木2万株。存在问题：一是补助标准低，建议提高苗木补助标准；二是只有启动资金，没有后续保障资金。下一步工作计划：继续加大对苗木培育的投入，培育高质量高标准高规格苗木，以保障绿美广东生态建设需要。

## 第四部分：名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**使用非财政拨款结余（含专用结余）：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

**年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

**年末结转和结余：**指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

**“三公”经费：**指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。